Supplemento ordinario alla "Gazzetta Ufficiale" n. 15 del 18 gennaio 2008 - Serie generale

Spediz. abb. post. 45% - art. 2, comma 20/b
Legge 23-12-1996, n. 662 - Filiale di Roma

GAZZETTA UFFICIALE

DELLA REPUBBLICA ITALIANA

PARTE PRIMA **Roma - Venerdì, 18 gennaio 2008** SI PUBBLICA TUTTI I GIORNI NON FESTIVI

DIREZIONE E REDAZIONE PRESSO IL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA - UFFICIO PUBBLICAZIONE LEGGI E DECRETI - VIA ARENULA 70 - 00186 ROMA
AMMINISTRAZIONE PRESSO L'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - LIBRERIA DELLO STATO - PIAZZA G. VERDI 10 - 00198 ROMA - CENTRALINO 06 85081

N. 16

CORTE DEI CONTI

DECRETO 31 dicembre 2007.

Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2008.

SOMMARIO

CORTE DEI CONTI

DECRETI E DELIBERE DI ALTRE AUTORITÀ

CORTE DEI CONTI

DECRETO 31 dicembre 2007.

Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2008.

IL PRESIDENTE

Visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti, approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214, e successive modificazioni ed integrazioni;

Vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20, contenente disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei conti, ed in particolare l'art. 4;

Visto il regolamento concernente la disciplina dell'autonomia finanziaria della Corte dei conti deliberato dalle Sezioni riunite della Corte stessa nell'adunanza del 14 dicembre 2000;

Vista la legge 3 aprile 1997, n. 94;

Visto il decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279;

Visto il decreto presidenziale n. 60 del 30 novembre 2001 con il quale sono stati approvati i nuovi modelli dello schema del bilancio di previsione e del conto finanziario della Corte dei conti, ai sensi dell'art. 24 del già citato regolamento di autonomia finanziaria;

Visto il decreto presidenziale n. 31 del 23 dicembre 2005 con il quale sono state disposte alcune modifiche allo schema di bilancio;

Visto il progetto di bilancio preventivo della gestione finanziaria della Corte dei conti per l'anno 2008, predisposto dal Servizio del bilancio sulla base delle indicazioni del Segretario generale, recante una previsione di entrata e di spesa pari ad euro 304.620.610.= in termini di competenza;

Vista la legge 24 dicembre 2007, n. 244, contenente «Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato» (Legge finanziaria 2008);

Vista la relazione del Collegio dei revisori dei conti in data 16 novembre 2007, nella quale viene espresso parere favorevole in ordine alle previsioni di bilancio formulate per l'esercizio finanziario 2008;

Sentito il Consiglio di amministrazione nella riunione del 30 novembre 2007;

Vista la deliberazione del Consiglio di presidenza n. 400 del 14 dicembre 2007;

Decreta:

È approvato il bilancio della gestione finanziaria della Corte dei conti per l'anno 2008, quale risulta dal testo allegato al presente decreto.

Il presente decreto, unitamente al bilancio di previsione, sarà inviato ai Presidenti della Camera dei deputati e del Senato della Repubblica e sarà trasmesso al Ministero della giustizia per la pubblicazione nella *Gazzetta Ufficiale* della Repubblica italiana.

Roma, 31 dicembre 2007

Il Presidente: LAZZARO

BILANCIO DI PREVISIONE DELLA CORTE DEI CONTI
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Nota illustrativa

Premessa

Il bilancio di previsione della Corte dei conti per l'esercizio finanziario 2008 è stato predisposto sulla base dei criteri già adottati negli ultimi anni; le entrate sono classificate in categorie a seconda della loro provenienza e le spese sono ripartite tra le Unità previsionali di base.

Le UU.PP.BB., in numero pari a quello dei centri di responsabilità, sono articolate in quattro livelli. Il primo comprende le spese complessive relative alla U.P.B. di riferimento; il secondo, i titoli che distinguono la spesa corrente da quella in conto capitale; il terzo, le spese considerate per grandi aggregati (funzionamento, suddiviso a sua volta in spese per il personale e spese per l'acquisizione di beni e servizi, ect.); il quarto livello, che individua l'Ufficio che gestisce o è destinatario delle risorse, ovvero la natura economica (o finalità) della spesa.

Tutte le risorse finanziarie sono coerentemente allocate in relazione agli obiettivi che si vogliono conseguire e sulla base di una accorta pianificazione della spesa effettuata all'interno di ogni Unità previsionale di base; ciò vale, in particolare, per le risorse destinate ad interventi strutturali ed agli investimenti.

Le risorse finanziarie sono indicate, inoltre, in un quadro riassuntivo, dove compaiono aggregate per funzioni obiettivo di primo e di secondo livello.

Il bilancio prevede tre centri di responsabilità amministrativa, cui fanno capo altrettante UU.PP.BB.: **Segretariato generale**, **Servizio per gli Affari generali** e **Servizio per la gestione delle Risorse umane e per la Formazione**.

Le spese per il funzionamento degli Organi di governo dell'Istituto e le spese per il personale di magistratura fanno capo all'U.P.B. 1 denominata **Segretariato generale, -** l'U.P.B. 2 - **Servizio Affari generali** - comprende le spese di funzionamento degli Uffici centrali, con esclusione di alcune spese assegnate, in ragione della loro specificità, al centro di responsabilità del Segretariato generale. Il Servizio degli Affari generali provvede, inoltre, previo decreto di approvazione del Segretario generale, all'assegnazione delle risorse ai Funzionari delegati per il funzionamento degli Uffici regionali – le spese relative al personale amministrativo sono previste nell'U.P.B. 3 - **Servizio per la gestione delle Risorse umane e per la Formazione.**

Al Segretario generale è demandata, altresì, la funzione di coordinamento della gestione finanziaria dei centri di responsabilità ai sensi dell'art. 6, comma 2°, lett. b del Regolamento per l'organizzazione ed il funzionamento degli Uffici amministrativi e degli altri Uffici con compiti strumentali e di supporto alle attribuzioni della Corte dei conti.

Lo stanziamento per il funzionamento della Corte dei conti iscritto al cap. 2160 dello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze (4.1.1) (1.1.1), per l'anno 2008 è stato determinato in € **300.000.000**.= nel disegno di legge n. 1818, dello stato di previsione del MEF - Tab. n. 2, presentato al Senato della Repubblica il 1° ottobre 2007. Sulla base di tale assegnazione, stanziata sul cap. 110 delle "entrate" del bilancio dell'Istituto, sono state formulate le conseguenti previsioni per il prossimo esercizio finanziario.

Le spese per il personale si attesteranno all' 80,76% del totale previsto in bilancio; non sono stati peraltro considerati gli aumenti contrattuali derivanti dall'applicazione del C.C.N.L. del personale amministrativo per il biennio economico 2006/2007 (approvato in data 14 settembre 2007), in quanto gli stessi non sono stati contabilizzati nelle previsioni 2008, trasmesse al MEF con nota prot. n. 1607/124/SG in data 26 aprile 2007. Del resto, anche per l'anno 2007, sono state inviate al MEF le richieste di integrazione di fondi per l'applicazione degli adeguamenti stipendiali previsti nel suddetto contratto.

L'11,85% delle risorse è destinato all'acquisizione di beni e servizi ed il 4,42% alle spese in c/capitale, queste ultime rappresentate, per lo più, dall'informatica di servizio. Questi due centri di spesa, il cui budget è stato incrementato, negli anni precedenti sono stati fortemente penalizzati da cospicue riduzioni di fondi, in applicazione delle disposizioni recate dalle leggi finanziarie 2005 e 2006, e dai cosiddetti decreti taglia-spese, intervenuti in corso d'anno. Il restante 2,97% dei fondi disponibili è destinato agli oneri comuni, di cui fanno parte i capitoli, 602 – Fondo di riserva - e 604 – Versamenti all'entrata dello Stato – sui quali sono stati accantonati importi di cui si preciserà nel prosieguo della presente relazione.

Con le assegnazioni attuali s'intende supportare, soprattutto, il funzionamento degli Uffici regionali, il finanziamento del quale si è drasticamente ridotto negli ultimi anni. Gli aumenti complessivamente attribuiti ammontano ad € 6.822.000.=, rispetto alle previsioni iniziali del 2007 per le sedi periferiche.

Previsioni di bilancio per l'esercizio 2008

A) Entrate

Le entrate di cui potrà disporre l'Istituto – sono individuate come segue nella parte I del bilancio di previsione – per l'esercizio finanziario 2008:

Cap. 110	Fondo per il funzionamento della Corte dei conti	300.000.000
Cap. 120	Entrate eventuali e diverse	1.500.000
Cap. 122	Rimborso da parte della Regione siciliana dei canoni corrisposti dalla C.d.c. per le locazioni di immobili	914.929
Cap. 123	Depositi cauzionali eventuali e provvisori, anticipazioni e partite di giro varie	5.681
Cap. 125	Rimborso da parte delle Regioni degli oneri sostenuti dalla Corte dei conti per le competenze anticipate ai Consiglieri di nomina regionale, ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 131/2003	2.200.000
Totale	Entrate previste	**304.620.610**

In relazione alle voci che compongono il quadro delle entrate del capitolo 110 vale quanto già detto in premessa.

Altri capitoli sono presenti soltanto "per memoria", in quanto non hanno sinora generato proventi. Quanto, in particolare, al capitolo 124 – Finanziamento proveniente dalla Commissione Europea – OLAF – , si fa presente che i corsi di formazione previsti nella relativa convenzione si sono svolti in due fasi nei mesi di novembre 2006 e di marzo 2007. Il programma, pertanto, è da ritenersi concluso; ma, sul corrispondente capitolo di spesa (n. 412), sussistono ancora dei pagamenti da effettuare, nel corso del 2008, in conto residui 2007 e, pertanto, solo nell'esercizio 2009 i capitoli anzidetti potranno essere soppressi.

B) Spese

Le richieste di assegnazione delle risorse finanziarie, per il 2008, elaborate dai centri di responsabilità, sono state interamente accolte. Lo stanziamento dei fondi da parte del MEF, per il funzionamento della Corte dei conti, per la prima volta dopo diversi anni, si rivela coerente con l'esigenza manifestata, in varie occasioni, dai vertici dell'Amministrazione di

ottenere uno stanziamento adeguato al ruolo rivestito dall'Istituto, considerati anche i rilevanti oneri scaturiti dai nuovi compiti demandati alla Corte da recenti disposizioni normative.

Le risorse finanziarie del bilancio di previsione 2008 sono ripartite tra le varie unità previsionali di base, corrispondenti ai tre centri di responsabilità amministrativa di cui si è già detto.

Si pongono in evidenza di seguito i programmi più rilevanti che l'Amministrazione intende realizzare - in linea con le indicazioni contenute nella circolare n. 21 del 5 giugno 2007 del MEF - in relazione alla nuova impostazione da seguire per la redazione del bilancio previsionale 2008 delle amministrazioni centrali dello Stato, incentrata sui programmi e sulle missioni istituzionali.

I dati più significativi vengono evidenziati seguendo la classificazione delle UU.PP.BB. ed i rispettivi codici numerici.

1. Segretariato Generale

Complessivamente al centro di responsabilità n. 1, sono stati assegnati € 147.893.474.= (pari al 48,55% dell'intero bilancio).

Lo stanziamento di numerosi capitoli di questa U.P.B. è stato aumentato, se pure di misura contenuta, mentre alcune voci di spesa presentano previsioni in diminuzione rispetto all'anno precedente. Le diminuzioni sono state effettuate in coerenza con il dettato delle varie leggi finanziarie succedutesi nel tempo.

In bilancio è presente, tra gli altri – con uno stanziamento di 200.000 euro - un apposito capitolo (n. 411) finalizzato alla formazione del personale di magistratura, gestito dal Consiglio di Presidenza della Corte, il quale ogni anno predispone nutriti programmi di corsi e di seminari rivolti all'aggiornamento del personale.

Modesti incrementi sono stati apportati anche alle previsioni dei capitoli 201, 202 e 203 dopo aver quantificato in detrazione gli oneri relativi alle unità di personale che verranno collocate a riposo per raggiunti limiti di età ed in aumento gli oneri derivanti dalle assunzioni conseguenti all'espletamento del concorso a 30 posti di referendario.

Il capitolo 204 è stato finanziato in previsione di ulteriori nomine a Consiglieri che le Regioni potranno presentare ai sensi dell'art. 7, c. 9, della legge 131/2003. E ciò nelle more dell'acquisizione dei pertinenti rimborsi da parte delle Regioni stesse.

I capitoli gestiti dall'URSIA, 431 – 437 – 700, presentano finanziamenti adeguati - dopo anni di ristrettezze – a raggiungere l'obiettivo di proseguire l'opera di informatizzazione dei servizi per l'ammodernamento dell'Amministrazione. Verrà garantito il funzionamento dei

sistemi esistenti e verranno portati a compimento i programmi già avviati. In particolare, i due progetti cofinanziati dal CNIPA denominati "L'attivazione della PEC nel processo contabile telematico" e "La posta elettronica certificata per la Corte dei conti". Altri importanti progetti da realizzare riguardano: 1) l'attivazione di servizi on-line per i cittadini, le aziende, le amministrazioni e gli avvocati, sulla base di apposita convenzione con la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per l'innovazione tecnologica; 2) la centralizzazione degli update mediante fornitura di licenze per assistenza ed aggiornamento di "Red Hat Enterprise Linux"; 3) la fornitura di apparati switch per il "Centro unificato dei servizi" del Segretariato generale; 4) le licenze software del prodotto VMWARE per l'infrastruttura di server virtuali.

Da segnalare, inoltre, l'allocazione di risorse nel fondo di riserva (cap. 602), per euro 5.382.000.=, misura di poco inferiore alla quota prevista dal comma 8 dell'art. 3 del Regolamento di autonomia finanziaria.

Si precisa, infine, che sul capitolo 604 sono stati accantonati gli importi delle riduzioni derivanti dall'applicazione del comma 2, dell'art. 22 del decreto legge 4 luglio 2006, n. 296, convertito nella legge 4 agosto 2006, n. 248, disposizione valevole per il triennio 2007/2009. Si tratta di adempimento che è stato sospeso per l'anno 2007, e di cui si prevede l'abrogazione nella legge finanziaria per il 2008; è sembrato tuttavia opportuno, nelle more dell'approvazione della legge finanziaria, disporre l'accantonamento dell'importo di € 3.093.974.= anche nel bilancio 2008.

2. Servizio Affari Generali

Alla U.P.B. intestata al **Servizio Affari generali**, sono state assegnate, complessivamente, risorse finanziarie per € 32.212.136.=, pari al 10,57% del budget totale. Sono stati previsti aumenti, sostanzialmente, per tutti i capitoli. La grave criticità, che negli anni passati ha caratterizzato la gestione di questo centro amministrativo, sembra essere per ora superata. Il dettaglio della spesa programmata, per gli interventi da realizzare, si presenta molto impegnativo, soprattutto per quanto riguarda le opere da realizzare, sia per le sedi di Roma, sia per alcune sedi regionali.

I capitoli compresi al punto 2.1.1.1. "**Uffici centrali**" sono finalizzati alla copertura delle spese di funzionamento degli Uffici aventi sede in Roma. I capitoli ricompresi al punto 2.2.1 concernono, prevalentemente, la ristrutturazione dell'edificio ex caserma Montezemolo, che avverrà con il concorso del Provveditorato alle opere pubbliche, nonché il completamento dei lavori di riparazione e di adattamento di alcuni Uffici della sede centrale, tra i quali i locali occupati dal Consiglio di Presidenza e dal Segretariato generale,

oltre agli interventi finalizzati alla sicurezza ed alla prevenzione nei luoghi di lavoro, con particolare riferimento ai locali adibiti a magazzini.

In tale U.P.B. sono previste, inoltre, le spese per l'acquisizione di beni e servizi, rispettivamente, per le **Sezioni di controllo regionali**, per le **Sezioni Giurisdizionali regionali** e per le **Procure regionali**. Gli stanziamenti dei capitoli gestiti dai Funzionari delegati sono stati incrementati, come già detto, per supplire alle forti decurtazioni subite in passato e per ricondurre la funzionalità degli Uffici a livelli adeguati.

3. Servizio per le risorse umane e la formazione

Le somme assegnate, per l'esercizio 2008, al centro di responsabilità n. 3 ammontano, complessivamente, ad euro 124.515.000.=, corrispondenti al 40,87% delle risorse di bilancio.

Gli stanziamenti del capitolo destinato al pagamento degli stipendi del personale amministrativo e di quelli a questo collegati (251 – 252 – 253) sono rimasti pressocchè stabili essendo stati conteggiati i rimborsi da effettuare per le retribuzioni del personale comandato alle Amministrazioni – del comparto Stato – di provenienza, le cui richieste ricomprendono, talvolta, l'intera durata del comando. Sono stati, inoltre, considerati in diminuzione gli oneri derivanti dalla cessazione del personale collocato a riposo, per raggiunti limiti di età, ed in aumento gli oneri conseguenti all'assunzione di n. 50 unità di Area C/1, per i quali i concorsi sono in atto o ultimati.

In relazione ai rimborsi dovuti alle Amministrazioni pubbliche dei compensi corrisposti al personale comandato non appartenente al comparto Stato, lo stanziamento risulta inferiore all'assestato 2007, ma incrementato rispetto all'iniziale dello stesso esercizio. L'impiego dei comandati risulta indispensabile soprattutto per le sedi regionali, penalizzate da una ormai perdurante carenza di personale.

In questa U.P.B. sono ricompresi, inoltre, tutti i capitoli concernenti le spese relative al trattamento economico accessorio, ai compensi per lavoro straordinario, all'utilizzo del F.U.A., alle missioni, ai buoni pasto ed alla formazione.

Per quanto riguarda il capitolo 261 (fondo unico di amministrazione), si precisa che lo stanziamento riportato nel presente schema di bilancio è puramente indicativo, in quanto la determinazione dell'ammontare del fondo potrà avvenire soltanto dopo l'approvazione del conto finanziario 2007 (che va presentato al Collegio dei revisori entro il 10 aprile 2008).

L'azione formativa del personale amministrativo rappresenta una delle priorità nei programmi da realizzare per il 2008.

Tali programmi sono, in parte, conseguenti all'applicazione del C.C.N.L. 2006/2009. In effetti, l'aggiornamento e la formazione del personale diventa strumento fondamentale per l'attuazione degli articoli 12 e seguenti, che disciplinano le progressioni dei dipendenti all'interno del sistema di classificazione del nuovo ordinamento professionale, previsto dal suddetto contratto. Il progetto sarà rivolto ad una azione formativa specialistica, indirizzata a tutte le professionalità esistenti all'interno della Corte, che si svolgerà nell'arco del biennio 2008/2009, interessando, complessivamente, circa 2.500 dipendenti.

Considerazioni finali sulla programmazione della spesa

Come già cennato, le risorse finanziarie messe a disposizione per il funzionamento dell'Istituto, dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, indicate nel disegno della legge n. 1818 – Tab. 2, consentono una idonea programmazione della spesa per il prossimo anno.

Per quanto riguarda le spese per il personale – regolate per legge per quello di magistratura e dai contratti collettivi nazionali di lavoro per il personale amministrativo – si precisa, in particolare, che i vincitori dei concorsi, recentemente ultimati, saranno assegnati prioritariamente ai vari Uffici delle sedi regionali e che sia per questi che per i dipendenti già in servizio, saranno attuati corsi di formazione e di aggiornamento professionale.

Sono stati pertanto adeguatamente incrementati gli stanziamenti dei capitoli destinati all'aggiornamento ed alla formazione del personale. I programmi previsti, in particolare per il personale amministrativo, verranno sviluppati nell'arco del prossimo biennio e saranno indirizzati ad una formazione di tipo specialistico mirata ad accrescere tutte le diverse professionalità che operano all'interno dell'Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2008, per il settore dell'informatica, saranno assicurati la gestione e la manutenzione dei sistemi informativi esistenti, nonché il completamento dei due progetti cofinanziati dal CNIPA, tra cui particolarmente importante si rivela quello relativo alla posta elettronica certificata, la cui mancata attuazione influirebbe in negativo sugli stanziamenti delle spese postali e telegrafiche che verrebbero decurtate del 30% nel bilancio dell'anno successivo (art. 76, c. 2, del disegno della legge finanziaria 2008). Altri progetti che appaiono nell'elencazione dei programmi dell'URSIA, sono finalizzati all'innovazione tecnologica da realizzare in vari settori istituzionali, come già riferito in precedenza.

Per quanto riguarda, invece, la disponibilità e l'impiego delle risorse strumentali e dei servizi, permangono valide le linee di indirizzo, già adottate in passato, finalizzate a determinare uniformità di comportamenti gestionali per tutti gli Uffici. Di notevole importanza sono i programmi finalizzati al completamento della ristrutturazione ed alla manutenzione

sia ordinaria che straordinaria degli edifici di proprietà pubblica, utilizzati dalla Corte dei conti sia nella capitale, sia nelle sedi regionali. Alcuni di questi lavori verranno effettuati con il concorso dell'Ispettorato alle Opere pubbliche (edificio ex caserma Montezemolo), altri saranno a carico, esclusivamente, del bilancio dell'Istituto (edifici di Via Baiamonti, 25 – Via Talli, 141 – e di alcune sedi regionali, tra cui quelle di Ancona, Campobasso e Trento).

Ovviamente i cennati programmi verranno realizzati solo se il citato disegno di legge n° 1818 non subirà modificazioni in fase di discussione in Parlamento. Pertanto, se il finanziamento assegnato dovesse subire delle decurtazioni, dovrà essere rimodulata anche la programmazione nei vari settori di intervento; ciò, peraltro, non senza negative conseguenze sull'operatività e la funzionalità dell'Istituto.

Valutazione di cassa

Il fondo cassa, alla data del 31 dicembre 2007, si attesterà su 62 milioni di euro circa, mentre le somme ancora rimaste da versare alla Banca d'Italia per pagamenti effettuati durante l'esercizio 2007, saranno pari a 70 milioni di euro circa, ai quali dovranno sommarsi i pagamenti da rimborsare per ulteriori impegni assunti alla stessa data, per 28 milioni di euro calcolati in via presuntiva.

L'andamento della gestione di competenza determinerà l'ulteriore effettivo fabbisogno sulla base dei rimborsi da effettuare nel corso del 2008, per circa 200 milioni di euro.

BILANCIO DI PREVISIONE 2008

BILANCIO DI PREVISIONE DELLA CORTE DEI CONTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2008

ENTRATE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2008
1. SEGRETARIATO GENERALE	**266.354.947**	**303.412.558**	**+1.208.052**	**304.620.610**
1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	266.354.947	303.412.558	+1.208.052	304.620.610
1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	261.181.808	299.100.000	+900.000	300.000.000
1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	3.709.237	4.173.946	+446.664	4.620.610
1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.463.902	138.612	-138.612	p.m.
TOTALE ENTRATE	**266.354.947**	**303.412.558**	**+1.208.052**	**304.620.610**
SPESE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2008
1. SEGRETARIATO GENERALE	**131.426.535**	**146.786.938**	**+1.106.536**	**147.893.474**
1.1. SPESE CORRENTI	126.544.535	137.934.938	+608.536	138.543.474
1.1.1. FUNZIONAMENTO	126.340.086	127.123.630	+2.871.870	129.995.500
1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*618.833*	*809.000*	*-64.000*	*745.000*
1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.257.791*	*1.726.130*	*-116.130*	*1.610.000*
1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*116.421.463*	*118.373.500*	*+1.887.000*	*120.260.500*
1.1.1.4. UFFICIO DEL RESPONSABILE PER I SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	*8.041.999*	*6.215.000*	*+1.165.000*	*7.380.000*
1.1.2. INTERVENTI	14.508	20.000	+2.000	22.000
1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*14.508*	*20.000*	*+2.000*	*22.000*
1.1.3. ONERI COMUNI	189.941	10.791.308	-2.265.334	8.525.974
1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*21.161*	*47.000*	*+3.000*	*50.000*
1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	*168.780*	*p.m.*	*+5.382.000*	*5.382.000*
1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	-	10.744.308	*-7.650.334*	*3.093.974*
1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
1.1.4.1. INDENNITA'	*168.780*	*p.m.*	-	*p.m.*
1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	4.882.000	8.852.000	+498.000	9.350.000
1.2.1. INVESTIMENTI	4.882.000	8.852.000	+498.000	9.350.000
1.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*4.692.000*	*8.620.000*	*+380.000*	*9.000.000*
1.2.1.2. BENI MOBILI	*190.000*	*232.000*	*+118.000*	*350.000*
2. SERVIZIO AFFARI GENERALI	**19.021.055**	**29.931.620**	**+2.280.516**	**32.212.136**
2.1. SPESE CORRENTI	18.467.697	21.261.508	+6.841.673	28.103.181
2.1.1. FUNZIONAMENTO	18.467.697	21.255.827	+6.341.673	27.597.500
2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*6.632.678*	*9.441.327*	*-27.327*	*9.414.000*
2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.345.782*	*1.593.500*	*+877.000*	*2.470.500*
2.1.1.3. SEZIONI CONTROLLO REGIONALI	*2.838.443*	*3.110.000*	*+2.445.000*	*5.555.000*
2.1.1.4 SEZIONI GIURISDIZIONALI REGIONALI	*3.974.563*	*3.733.000*	*+1.531.000*	*5.264.000*
2.1.1.5. PROCURE REGIONALI	*3.676.231*	*3.378.000*	*+1.516.000*	*4.894.000*
2.1.2. INTERVENTI	-	p.m.	-	p.m.
2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	-	*p.m.*	-	*p.m.*
2.1.3. ONERI COMUNI	-	5.681	500.000	505.681
2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	-	*5.681*	-	*5.681*
2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	-	*p.m.*	*500.000*	*500.000*
2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	553.358	8.670.112	-4.561.157	4.108.955
2.2.1. INVESTIMENTI	553.358	8.670.112	-4.561.157	4.108.955
2.2.1.1. BENI MOBILI PER UFFICI CENTRALI	*148.000*	*695.112*	*-294.112*	*401.000*
2.2.1.2. BENI MOBILI PER SEZIONI CONTROLLO REGIONALI	*114.392*	*325.000*	*+15.000*	*340.000*
2.2.1.3. BENI MOBILI PER SEZIONI GIURISDIZIONALI REGIONALI	*162.707*	*325.000*	*+55.000*	*380.000*
2.2.1.4. BENI MOBILI PER PROCURE REGIONALI	*128.259*	*325.000*	*+10.000*	*335.000*
2.2.1.5. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E REGIONALI	-	*7.000.000*	*-4.347.045*	*2.652.955*
3. SERVIZIO RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**115.984.472**	**126.694.000**	**-2.179.000**	**124.515.000**
3.1. SPESE CORRENTI	115.984.472	126.694.000	-2.179.000	124.515.000
3.1.1. FUNZIONAMENTO	115.974.472	126.579.000	-2.089.000	124.490.000
3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*115.974.472*	*126.579.000*	*-2.089.000*	*124.490.000*
3.1.2. ONERI COMUNI	10.000	115.000	- 90.000	25.000
3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*10.000*	*115.000*	*- 90.000*	*25.000*
3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
3.1.3.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*
TOTALE SPESE	**266.432.062**	**303.412.558**	**+1.208.052**	**304.620.610**

ALLEGATO TECNICO

PARTE I - ENTRATE - Esercizio 2008

Capitoli di provenienza	Capitolo/ articolo	DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2008
		1. SEGRETARIATO GENERALE	**266.354.947**	**303.412.558**	**+1.208.052**	**304.620.610**
		1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	266.354.947	303.412.558	+1.208.052	304.620.610
		1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	261.181.808	299.100.000	+900.000	300.000.000
110	110	Fondo per il funzionamento della Corte dei conti	251.181.808	299.100.000	+900.000	300.000.000
110/1	110/1	Partite in corso di specificazione	-	p.m.	-	p.m.
111	111	Finanziamento ai sensi del comma 18 dell'art. 1 della Legge finanziaria 2006	10.000.000	p.m.	-	p.m.
		1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	3.709.237	4.173.946	+524.673	4.620.610
120	120	Entrate eventuali e diverse	2.818.161	2.274.000	-774.000	1.500.000
121	121	Proventi e contributi eventuali derivanti dall'attività del Seminario permanente sui controlli		p.m.	-	p.m.
122	122	Rimborso da parte della Regione siciliana dei canoni corrisposti dalla Corte dei conti per la locazione di immobili, ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 6/5/1948, n.655	891.076	889.256	25.673	914.929
123	123	Depositi cauzionali eventuali e provvisori, anticipazioni e partite di giro varie	-	5.681	-	5.681
124	124	Finanziamento proveniente dalla Commissione Europea - OLAF	-	78.009	-	p.m.
125	125	Rimborso da parte delle Regioni degli oeri sostenuti dalla Corte dei conti per le competenze antcipate ai Consiglieri di nomina regionale, ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 131/2003	-	927.000	+1.273.000	2.200.000
		1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.463.902	138.612	-138.612	p.m.
130	130	Avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario precedente	1.463.902	138.612	-138.612	p.m.
		TOTALE ENTRATE	**266.354.947**	**303.412.558**	**+1.286.061**	**304.620.610**

PARTE II - SPESE - Esercizio 2008

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			1. SEGRETARIATO GENERALE	**131.426.535**	**146.786.938**	**+1.106.536**	**147.893.474**
			1.1. SPESE CORRENTI	126.544.535	137.934.938	+608.536	138.543.474
			1.1.1. FUNZIONAMENTO	126.340.086	127.123.630	+2.871.870	129.995.500
			1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*618.833*	*809.000*	*-64.000*	*745.000*
			Personale				
101	101	*	Compensi per il personale degli uffici di diretta collaborazione al Presidente	570.000	700.000	-100.000	600.000
104	104		Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni all'estero	45.000	75.000	-	75.000
			Beni e Servizi				
400	400		Spese di rappresentanza	3.833	14.000	+6.000	20.000
401	401		Spese di funzionamento degli uffici della Presidenza	-	20.000	+30.000	50.000
			1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.257.791*	*1.726.130*	*-116.130*	*1.610.000*
			Personale				
151	151	*	Assegno mensile ai componenti non magistrati del Consiglio di presidenza	497.791	650.000	-	650.000
152	152	*	Spese per gettoni di presenza ed indennità di missione ai componenti del Consiglio di presidenza	580.000	725.000	-25.000	700.000
			Beni e Servizi				
410	410		Spese per il funzionamento del Consiglio di presidenza	40.000	46.000	+14.000	60.000
411	411		Spese per la formazione del personale di magistratura, comprese le indennità ed il rimborso spese di trasporto per missioni, nonchè altri oneri accessori	140.000	180.000	+20.000	200.000
412	412		Attività di formazione organizzata con il co-finanziamento della Commissione Europea - OLAF - nell'ambito del "Programma Hercule"	-	125.130	-125.130	p.m.

L'asterisco apposto a fianco del capitolo indica il carattere giuridicamente obbligatorio dello stanziamento

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*116.421.463*	*118.373.500*	*+1.887.000*	*120.260.500*
			Personale				
201	201	*	Stipendi ed altri assegni fissi al personale di magistratura, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	84.800.000	83.284.000	+566.000	83.850.000
202	202	*	Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	7.820.000	7.809.000	+91.000	7.900.000
203	203	*	Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	22.912.330	25.112.000	+88.000	25.200.000
204	204	*	Competenze dovute ai Consiglieri di nomina regionale di cui all'art. 7, c. 9, L. 131/2003	-	927.000	+1.273.000	2.200.000
213	213		Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	270.000	183.000	+67.000	250.000
215	215	*	Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale di magistratura	-	500.000	-400.000	100.000
220	220	*	Spese per accertamenti sanitari, cure, ricoveri e protesi	39	500	-	500
222	222	*	Equo indennizzo al personale di magistratura per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	200.000	150.000	-	150.000
			Beni e Servizi				
420	420		Spese per il funzionamento e la manutenzione della Biblioteca centrale, nonché per l'acquisto di pubblicazioni varie	55.000	55.000	+45.000	100.000
421	421		Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, conferenze, mostre, cerimonie, onoranze ed altre manifestazioni, nonché per la partecipazione ad analoghe iniziative di Amministrazioni, Enti ed organismi pubblici e privati	-	3.000	+7.000	10.000
422	422		Compensi per speciali incarichi, compresa l'indennità di missione, ad estranei all'Amministrazione della Corte dei conti	125.000	200.000	-	200.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
423	423		Spese per il seminario permanente sui controlli di cui all'art. 1, comma 3, della deliberazione delle Sezioni Riunite in data 13/6/97	239.094	150.000	+150.000	300.000
			1.1.1.4. UFFICIO DEL RESPONSABILE PER I SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	*8.041.999*	*6.215.000*	*+1.165.000*	*7.380.000*
			Beni e Servizi				
431	431		Spese per le azioni formative, comprese le indennità di missione	38.000	65.000	+35.000	100.000
437	437		Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati	8.003.999	6.150.000	+1.130.000	7.280.000
			1.1.2. INTERVENTI	14.508	20.000	+2.000	22.000
			1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*14.508*	*20.000*	*+2.000*	*22.000*
500	500		Spese per contributi e quote associative a favore di organismi internazionali, per la partecipazione a convegni, congressi e conferenze organizzati da Paesi esteri e da organismi internazionali, nonché per ospitalità di delegazioni e di rappresentanti di paesi esteri	14.508	20.000	+2.000	22.000
			1.1.3. ONERI COMUNI	189.941	10.791.308	-2.265.334	8.525.974
			1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*21.161*	*47.000*	*3.000*	*50.000*
600	600	*	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale di magistratura in quiescenza	21.161	27.000	+23.000	50.000
601	601	*	Spese per l'esecuzione di pronunce di condanna all'equa riparazione per mancato rispetto del termine ragionevole del processo	-	20.000	-20.000	p.m.
			1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	*168.780*	*p.m.*	*+5.382.000*	*5.382.000*
602	602		Fondo di riserva	168.780	p.m.	+5.382.000	5.382.000
			1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	-	10.744.308	*-7.650.334*	*3.093.974*
603	603	*	Fondo per il ripianamento della situazione debitoria dell'anno 2007	-	10.744.308	-10.744.308	p.m.
604	604	*	Versamenti all'entrata dello Stato	-	p.m.	+3.093.974	3.093.974

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
			1.1.4.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*
300	300	*	Indennità per una sola volta in luogo di pensione, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale di magistratura	-	p.m.	-	p.m.
			1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	4.882.000	8.852.000	+498.000	9.350.000
			1.2.1. INVESTIMENTI	4.882.000	8.852.000	+498.000	9.350.000
			1.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*4.692.000*	*8.620.000*	*+380.000*	*9.000.000*
700	700		Spese per lo sviluppo del sistema informativo	4.692.000	8.620.000	+380.000	9.000.000
			1.2.1.2. BENI MOBILI	*190.000*	*232.000*	*+118.000*	*350.000*
710	710		Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche per il Consiglio di Presidenza	30.000	30.000	+70.000	100.000
711	711		Spese per acquisto di dotazioni librarie per la Biblioteca centrale	160.000	202.000	+48.000	250.000
			2. SERVIZIO AFFARI GENERALI	**19.021.055**	**29.931.620**	**+2.280.516**	**32.212.136**
			2.1. SPESE CORRENTI	18.467.697	21.261.508	+6.841.673	28.103.181
			2.1.1. FUNZIONAMENTO	18.467.697	21.255.827	+6.341.673	27.597.500
			2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*6.632.678*	*9.441.327*	*-27.327*	*9.414.000*
			Beni e Servizi				
440	440		Spese per acquisto di materiale di informazione e documentazione	64.935	63.000	+24.000	87.000
441	441	*	Fitto locali ed oneri accessori	630.380	636.000	+24.000	660.000
442	442	*	Spese da sostenersi in applicazione di norme di legge, di regolamenti o di contratti di utenza con aziende erogatrici di beni e servizi, compreso il servizio di pulizia dei locali.	2.219.930	3.047.000	-41.000	3.006.000
443	443		Spese di funzionamento degli uffici centrali	1.204.573	1.200.000	+920.000	2.120.000
445	445		Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	1.820.351	3.751.327	-949.327	2.802.000
446	446		Spese telefoniche: canoni, acquisti, installazioni, riparazioni e manutenzione degli impianti	589.950	714.000	-	714.000
448	448	*	Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	102.559	30.000	-5.000	25.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.345.782*	*1.593.500*	*+877.000*	*2.470.500*
			Beni e Servizi				
450	450		Spese per noleggio, esercizio, riparazione e manutenzione, dei mezzi di trasporto, nonché per premi di assicurazione a favore dei conducenti e dei trasportati	184.997	152.000	+47.000	199.000
451	451		Spese postali e telegrafiche	479.833	460.000	+25.000	485.000
452	452		Spese inerenti a forniture e lavori da parte dell'Istituto Poligrafico dello Stato	234.916	230.000	+55.000	285.000
453	453	*	Spese di copia, stampa, carta bollata, registrazioni e varie, inerenti ai contratti stipulati dall'Amministrazione	1.000	1.500	-	1.500
454	454		Spese per interventi e convenzioni in materia di sicurezza	445.036	750.000	+750.000	1.500.000
			2.1.1.3. SEZIONI CONTROLLO REGIONALI	*2.838.443*	*3.110.000*	*+2.445.000*	*5.555.000*
			Beni e Servizi				
461	461	*	Fitto locali ed oneri accessori	961.742	1.330.000	+25.000	1.355.000
463	463		Spese di funzionamento degli uffici regionali	1.203.665	1.050.000	+1.250.000	2.300.000
465	465		Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	103.036	110.000	+890.000	1.000.000
467	467		Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati	570.000	620.000	+280.000	900.000
468	468	*	Spese per compensi a consulenti tecnici, comprese le indennità di missione	-	p.m.	-	p.m.
			2.1.1.4 SEZIONI GIURISDIZIONALI REGIONALI	*3.974.563*	*3.733.000*	*1.531.000*	*5.264.000*
			Beni e Servizi				
471	471	*	Fitto locali ed oneri accessori	1.444.244	1.460.000	+54.000	1.514.000
473	473		Spese di funzionamento degli uffici regionali	1.204.168	1.140.000	+660.000	1.800.000
475	475		Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	77.983	100.000	+400.000	500.000
477	477		Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati	1.151.111	830.000	+370.000	1.200.000
478	478	*	Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	97.057	203.000	+47.000	250.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			2.1.1.5. PROCURE REGIONALI	*3.676.231*	*3.378.000*	*+1.516.000*	*4.894.000*
			Beni e Servizi				
481	481	*	Fitto locali ed oneri accessori	1.415.831	1.440.000	+54.000	1.494.000
483	483		Spese di funzionamento degli uffici regionali	987.335	890.000	+610.000	1.500.000
485	485		Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	74.409	100.000	+400.000	500.000
487	487		Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati	1.151.111	830.000	+370.000	1.200.000
488	488	*	Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	47.545	118.000	+82.000	200.000
			2.1.2. INTERVENTI	-	p.m.	-	p.m.
			2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	-	*p.m.*	-	*p.m.*
550	550		Spese per i servizi sociali	-	p.m.	-	p.m.
			2.1.3. ONERI COMUNI	-	5.681	+500.000	505.681
			2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	-	*5.681*	-	*5.681*
630	630		Restituzione cauzioni eventuali e provvisorie, anticipazioni e partite di giro varie	-	5.681	-	5.681
			2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	-	*p.m.*	*+500.000*	*500.000*
631	631		Fitti figurativi relativi agli immobili di proprietà pubblica in uso gratuito all'Amministrazione	-	p.m.	+500.000	500.000
			2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	553.358	8.670.112	-4.561.157	4.108.955
			2.2.1. INVESTIMENTI	553.358	8.670.112	-4.561.157	4.108.955
			2.2.1.1 BENI MOBILI PER GLI UFFICI CENTRALI	*148.000*	*695.112*	*-294.112*	*401.000*
740	740		Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche	148.000	693.612	-293.612	400.000
741	741		Spese per acquisto di dotazioni librarie	-	1.500	-500	1.000
			2.2.1.2. BENI MOBILI PER SEZIONI CONTROLLO REGIONALI	*114.392*	*325.000*	*+15.000*	*340.000*
760	760		Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature varie	100.726	315.000	-15.000	300.000
761	761		Spese per acquisto di dotazioni librarie	13.666	10.000	+30.000	40.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			2.2.1.3. BENI MOBILI PER SEZIONI GIURISDIZIONALI REGIONALI	*162.707*	*325.000*	*+55.000*	*380.000*
770	770		Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature varie	154.032	315.000	+35.000	350.000
771	771		Spese per acquisto di dotazioni librarie	8.675	10.000	+20.000	30.000
			2.2.1.4. BENI MOBILI PER PROCURE REGIONALI	*128.259*	*325.000*	*+10.000*	*335.000*
780	780		Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature varie	118.501	315.000	-15.000	300.000
781	781		Spese per acquisto di dotazioni librarie	9.758	10.000	+25.000	35.000
			2.2.1.5. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E REGIONALI	-	*7.000.000*	*-4.347.045*	*2.652.955*
790	790		Spese per ristrutturazione e manutenzione straordinaria degli edifici	-	7.000.000	-4.347.045	2.652.955
			3. SERVIZIO RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**115.984.472**	**126.694.000**	**-2.179.000**	**124.515.000**
			3.1. SPESE CORRENTI	115.984.472	126.694.000	-2.179.000	124.515.000
			3.1.1. FUNZIONAMENTO	115.974.472	126.579.000	-2.089.000	124.490.000
			3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*115.974.472*	*126.579.000*	*-2.089.000*	*124.490.000*
			Personale				
251	251	*	Stipendi, retribuzione ed altri assegni fissi al personale amministrativo, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	78.899.984	77.500.000	-	77.500.000
252	252	*	Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	6.504.830	6.600.000	-	6.600.000
253	253	*	Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	20.256.133	21.800.000	+300.000	22.100.000
254	254		Compensi per collaborazioni, coordinate e continuative	324.000	140.000	-140.000	p.m.
255	255		Fondo per il finanziamento dei compensi per collaborazioni coordinate e continuative del personale della Regione siciliana	-	p.m.	-	p.m.
257	257	*	Rimborso alle Amministrazioni pubbliche dei compensi corrisposti al proprio personale in posizione di comando o fuori ruolo presso la Corte dei conti, compresi i relativi oneri	-	4.500.000	-1.500.000	3.000.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
260	260		Compenso per lavoro straordinario al personale amministrativo	860.000	2.200.000	-200.000	2.000.000
261	261	*	Fondo unico di amministrazione personale amministrativo	7.300.000	10.800.000	-800.000	10.000.000
262	262	*	Indennità di rischio e indennità di mansione ai centralinisti non vedenti	16.000	16.000	+4.000	20.000
263	263		Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	140.536	500.000	+300.000	800.000
264	264		Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni all'estero	-	p.m.	-	p.m.
265	265	*	Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale amministrativo	1.399.989	2.200.000	-	2.200.000
270	270	*	Spese per accertamenti sanitari	3.000	3.000	+2.000	5.000
271	271		Provvidenze a favore del personale amministrativo in servizio, di quello cessato dal servizio e delle loro famiglie	30.000	30.000	+20.000	50.000
272	272	*	Equo indennizzo al personale amministrativo per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	100.000	100.000	-50.000	50.000
			Beni e Servizi				
490	490		Spese per il funzionamento dei consigli, comitati e commissioni, compresi i gettoni di presenza, per le indennità di missione ed il rimborso spese di trasporto spettanti ai membri estranei all'Amministrazione	80.000	80.000	-65.000	15.000
491	491		Spese per l'attuazione di corsi e seminari organizzati dalla Corte dei conti, nonché per la partecipazione a corsi indetti da Enti, Istituti ed Amministrazioni, comprese le indennità di missione ai partecipanti	60.000	110.000	+40.000	150.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI DEFINITIVE 2007	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2008
			3.1.2. ONERI COMUNI	10.000	115.000	-90.000	25.000
			3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*10.000*	*115.000*	*-90.000*	*25.000*
650	650	*	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale amministrativo in quiescenza	10.000	115.000	-90.000	25.000
			3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
			3.1.3.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*
350	350	*	Indennità per una sola volta in luogo di pensione, indennità di licenziamento, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale amministrativo	-	p.m.	-	p.m.
			TOTALE SPESE	**266.432.062**	**303.412.558**	**+1.208.052**	**304.620.610**

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE 2008

	CLASSIFICAZIONE ECONOMICA	PREVISIONI DEFINITIVE 2007		PREVISIONI 2008		VARIAZIONI IN AUMENTO O IN DIMINUZIONE	
		Importo	Percentuale su totale	Importo	Percentuale su totale	Per importo	In percentuale
	SPESE CORRENTI (1.1. - 2.1. - 3.1.)						
	FUNZIONAMENTO (1.1.1. - 2.1.1. - 3.1.1.)						
	PERSONALE						
Capitoli	101-104-151-152-201-202-203-204-213-215-220-222-251-252-253-254-255-257-260-261-262-263-264-265-270-271-272						
	TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	246.504.500	81,24%	246.000.500	80,76%	-504.000	-0,20%
	BENI E SERVIZI						
Capitoli	400-401-410-411-412-420-421-422-423-431-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-452-453-454-461-463-465-467-468-471-473-475-477-478-481-483-485-487-488-490-491						
	TOTALE SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	28.453.957	9,38%	36.082.500	11,85%	+7.628.543	26,81%
	TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	274.958.457	90,62%	282.083.000	92,60%	+7.124.543	2,59%
	INTERVENTI (1.1.2. - 2.1.2.)						
Capitoli	500-550	20.000	0,01%	22.000	0,01%	+2.000	10,00%
	TOTALE SPESE PER INTERVENTI	20.000	0,01%	22.000	0,01%	+2.000	10,00%
	ONERI COMUNI (1.1.3. - 2.1.3. - 3.1.2.)						
Capitoli	600-601-602-603-604-630-631-650	10.911.989	3,60%	9.056.655	2,97%	-1.855.334	-17,00%
	TOTALE SPESE PER ONERI COMUNI	10.911.989	3,60%	9.056.655	2,97%	-1.855.334	-17,00%
	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA (1.1.4. - 3.1.3.)						
Capitoli	300-350	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
	TOTALE SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
	TOTALE SPESE CORRENTI	285.890.446	94,22%	291.161.655	95,58%	+5.271.209	1,84%
	SPESE IN CONTO CAPITALE (1.2. - 2.2.)						
	INVESTIMENTI (1.2.1. - 2.2.1.)						
Capitoli	700-710-711-740-741-760-761-770-771-780-781-790	17.522.112	5,78%	13.458.955	4,42%	-4.063.157	-23,19%
	TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI	17.522.112	5,78%	13.458.955	4,42%	-4.063.157	-23,19%
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	17.522.112	5,78%	13.458.955	4,42%	-4.063.157	-23,19%
	TOTALE SPESE	**303.412.558**	**100,00%**	**304.620.610**	**100,00%**	**+1.208.052**	**0,40%**

BILANCIO DI PREVISIONE DELLA CORTE DEI CONTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2008

RIPARTIZIONE DELLE SPESE PER FUNZIONI - OBIETTIVO

FUNZIONI - OBIETTIVO DI PRIMO LIVELLO			FUNZIONI - OBIETTIVO DI SECONDO LIVELLO				
Denominazione	Euro	% su totale ammini-strazione	Denominazione	Capitoli	Euro	% su totale F.O. 2° livello	% su totale ammini-strazione
1) Indirizzo politico amministrativo	16.814.987	5,52%	1- Governo dell'Istituto	101-104-151-152-201-202-203-213-215-220-222-251-252-253-257-260-261-263-265-266-267-300-400-410-411-412-420-421-422-423-431-437-440-441-442-443-445-446-450-451-453-500-600-601-602-603-604-700-710-711-740-741	16.814.987	100,00%	5,52%
2) Controllo	113.590.939	37,29%	2- Attività di controllo in sede centrale	201-202-203-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-266-267-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741	58.383.390	51,40%	19,17%
			3- Attività di controllo in sede regionale	201-202-203-204-213-215-251-252-253-254-255-257-260-261-263-265-267-450-451-453-461-463-465-467-468-700-760-761	55.207.550	48,60%	18,12%
3) Giurisdizione	133.083.884	43,69%	4- Attività giudicante centrale	201-202-203-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-267-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741	13.031.303	9,79%	4,28%
			5- Attività giudicante regionale	201-202-203-213-215-251-252-253-254-255-257-260-261-263-265-267-450-451-453-471-473-475-477-478-700-770-771	64.225.125	48,26%	21,08%
			6- Attività requirente centrale	201-202-203-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-267-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741	9.724.593	7,31%	3,19%
			7- Attività requirente regionale	201-202-203-213-215-251-252-253-254-255-257-260-261-263-265-267-450-451-453-481-483-485-487-488-700-780-781	46.102.864	34,64%	15,13%
4) Servizi Generali	41.130.800	13,50%	8- Gestione delle risorse umane	201-202-203-213-215-251-252-253-257-260-261-262-263-264-265-266-267-270-271-272-350-437-440-441-442-443-445-446-450-451-453-490-491-650-700-740-741	27.438.923	66,71%	9,01%
			9- Acquisizione e gestione delle risorse strumentali	251-252-253-257-260-261-263-265-266-267-437-440-441-442-443-445-446-450-451-452-453-454-550-630-631-700-740-741	13.691.877	33,29%	4,49%
TOTALI	**304.620.610**	**100,00%**	**TOTALI**		**304.620.610**	----	**100,00%**

08A00136

AUGUSTA IANNINI, *direttore*

ALFONSO ANDRIANI, *redattore*

(G803005/1) Roma, 2008 - Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A. - S.

€ 2,00